

YZICO

conseil & expertise

Comptes Annuels

2023

**BELLICHA MARVIN
3 Place Haroy
55300 KOEUR-LA-PETITE**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

YZICO VERDUN - Actipole Verdun Sud - 1 rue Daniel Mornet - BP 70057 - 55100 Verdun

Tél. 03 29 86 01 90 - Courriel : verdun@yzico.fr - Site Internet : www.yzico.fr

SAS au capital de 17 517 000,00 € - inscrite au Conseil Régional de l'Ordre des Experts-Comptables du Grand Est et de l'Île-de-France.

Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes Est - SIREN N°790 659 098 RCS Nancy - TVA intracommunautaire FR 28 790 659 098



YZICO

conseil & expertise

Sommaire

Attestation d'Expert Comptable	1
A. Bilan et compte de résultat	3
Bilan	4
Compte de résultat	6
B. Détail du bilan	7
Bilan détaillé	8
Liste simplifiée des immobilisations	11
C. Détail du compte de résultat	13
Compte de résultat détaillé	14
D. Dossier de gestion	17
Soldes intermédiaires de gestion	18
Dossier de Gestion	19
E. Déclarations fiscales et autres annexes	27

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 24/11/2022, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de BELLICHA MARVIN relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

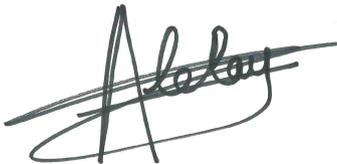
Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 39 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	35 866
Chiffre d'affaires	170 121
Résultat net comptable (Perte)	-3 614

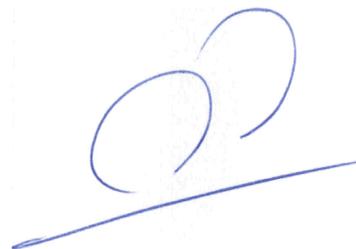
Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à VERDUN
Le 12/02/2024



LE LAY Anaïs
Responsable de mission



HERMAL Cédric
Expert Comptable

Comptes Annuels

2023

Bilan et compte de résultat

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
ACTIF				
*ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	3 062	686	2 377	2 989
Fonds commercial	1 000		1 000	1 000
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outilla	10 429	2 564	7 865	9 572
Autres immobilisations corporelles	6 980	2 665	4 315	6 581
Immobilisations financières				
Total	21 471	5 914	15 557	20 143
*ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et autres approv.	3 690		3 690	1 418
Marchandises	127		127	
Créances				
Clients et comptes rattachés	2 570		2 570	2 162
Fournisseurs débiteurs	240		240	
Etat	562		562	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	2 545		2 545	1 853
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman				390
Disponibilités	10 112		10 112	17 769
Charges constatées d'avance	463		463	447
Total	20 309		20 309	24 037
*COMPTES DE REGULARISATION				
Total				
TOTAL ACTIF	41 780	5 914	35 866	44 180

Bilan

	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
PASSIF		
* CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	8 142	26 908
Résultat de l'exercice	-3 614	701
Total	4 528	27 610
*AUTRES FONDS PROPRES		
Total		
*PROV./ RISQUES ET CHARGES		
Total		
*DETTES		
<i>Découverts et concours bancaires</i>	10	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	10	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 739	12 864
<i>Personnel</i>	11 371	2 527
<i>Organismes sociaux</i>	3 975	1 166
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	126	14
<i>Autres dettes</i>	117	
Dettes fiscales et sociales	15 589	3 707
Total	31 338	16 570
TOTAL PASSIF	35 866	44 180

Compte de résultat

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 14/10/22 au 31/12/22 3 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	2 878	1,69			2 878	
Production vendue	167 243	98,31	23 867	100,00	143 376	600,73
CHIFFRE D'AFFAIRES	170 121	100,00	23 867	100,00	146 254	612,79
Total	170 121	100,00	23 867	100,00	146 254	612,79
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	1 726	1,01			1 726	
Var. Stock de marchandises	-127	-0,07			-127	
Achats de matières premières	70 482	41,43	12 004	50,30	58 478	487,14
Var. Stock de matières premières	-2 272	-1,34	-1 418	-5,94	-854	60,27
Total	69 809	41,03	10 587	44,36	59 222	559,41
MARGE SUR M/SES ET MAT	100 312	58,97	13 280	55,64	87 032	655,35
PRODUITS						
Autres produits	4 064	2,39			4 064	
Total	4 064	2,39			4 064	
CHARGES						
Autres achats et charges externes	40 297	23,69	6 202	25,99	34 095	549,75
Impôts, taxes et versements assimilés	532	0,31	221	0,92	311	141,15
Salaires et Traitements	54 255	31,89	4 873	20,42	49 382	NS
Charges sociales	7 861	4,62	383	1,60	7 479	NS
Amortissements et provisions	5 014	2,95	900	3,77	4 115	457,41
Autres charges	21	0,01	1	0,01	19	NS
Total	107 980	63,47	12 579	52,70	95 401	758,43
RESULTAT D'EXPLOITATION	-3 604	-2,12	701	2,94	-4 306	-613,80
Charges financières	10	0,01			10	
Résultat financier	-10	-0,01			-10	
RESULTAT COURANT	-3 614	-2,12	701	2,94	-4 316	-615,23
Résultat exceptionnel						
RESULTAT DE L'EXERCICE	-3 614	-2,12	701	2,94	-4 316	-615,23

Comptes Annuels

2023

Détail du bilan

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
ACTIF				
*ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
201100 - FRAIS DE CONSTITUTION	3 062,16		3 062,16	3 062,16
280110 - AMORT. FRAIS CONSTITUTION		685,58	-685,58	-73,15
	3 062,16	685,58	2 376,58	2 989,01
Fonds commercial				
207000 - FONDS COMMERCIAL	1 000,00		1 000,00	1 000,00
	1 000,00		1 000,00	1 000,00
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outilla				
215400 - MATÉRIEL INDUSTRIEL	10 428,59		10 428,59	10 000,00
281540 - AMORTIS. MATÉRIEL		2 563,53	-2 563,53	-427,81
	10 428,59	2 563,53	7 865,06	9 572,19
Autres immobilisations corporelles				
218100 - INSTAL. GALES, AGENCT, AMÉNAG	2 980,00		2 980,00	2 980,00
218200 - MATÉRIEL DE TRANSPORT	4 000,00		4 000,00	4 000,00
281810 - AMORTIS. INSTAL. GALES, AGENC		637,39	-637,39	-41,39
281820 - AMORTIS. MATÉRIEL DE TRANSPO		2 027,20	-2 027,20	-357,20
	6 980,00	2 664,59	4 315,41	6 581,41
Immobilisations financières				
Total	21 470,75	5 913,70	15 557,05	20 142,61
*ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
310000 - STOCKS MATIÈRES PREMIÈRES	3 689,92		3 689,92	1 417,74
	3 689,92		3 689,92	1 417,74
Marchandises				
370000 - STOCKS DE MARCHANDISES	127,10		127,10	
	127,10		127,10	
Créances				
Clients et comptes rattachés				
411000 - CLIENTS	1 121,47		1 121,47	1 890,36
418100 - CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR	1 448,70		1 448,70	271,14
	2 570,17		2 570,17	2 161,50
Fournisseurs débiteurs				
409700 - FOURNISSEURS - AUTRES AVOIRS	240,00		240,00	
	240,00		240,00	
Etat				
431800 - URSSAF EXPLOITANT	562,00		562,00	
	562,00		562,00	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
445660 - TVA DÉDUCTIBLE S/AUT.BIENS ET	174,12		174,12	

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
445670 - CRÉDIT DE TVA À REPORTER	261,00		261,00	388,00
445800 - TVA-RÉGULARISATION	1 241,33		1 241,33	993,67
445860 - TVA SUR FACTURES NON PARVEN	868,37		868,37	471,00
	2 544,82		2 544,82	1 852,67
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman				
409100 - FOURNISSEURS - ACOMPTES S/CO				390,00
				390,00
Disponibilités				
512000 - BANQUE	3 942,53		3 942,53	11 392,60
530000 - CAISSE	4 121,52		4 121,52	4 092,56
531000 - CAISSE CAMION	2 047,80		2 047,80	2 283,39
	10 111,85		10 111,85	17 768,55
Charges constatées d'avance				
486000 - CCA	463,34		463,34	447,03
	463,34		463,34	447,03
Total	20 309,20		20 309,20	24 037,49
*COMPTES DE REGULARISATION				
Total				
TOTAL ACTIF	41 779,95	5 913,70	35 866,25	44 180,10

Bilan détaillé

	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
PASSIF		
* CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel		
101000 - CAPITAL INDIVIDUEL	27 609,74	
108000 - COMPTE DE L'EXPLOITANT	-19 467,80	26 908,27
	8 141,94	26 908,27
Résultat de l'exercice	-3 614,15	701,47
Total	4 527,79	27 609,74
*AUTRES FONDS PROPRES		
Total		
*PROV./ RISQUES ET CHARGES		
Total		
*DETTES		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
518600 - BANQUE - INTÉRÊTS COURUS À PAYER	10,00	
	10,00	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	10,00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - FOURNISSEURS	10 358,17	9 722,37
408100 - FNP - FSSEURS FACT NON PARVENUES	5 381,31	3 141,30
	15 739,48	12 863,67
<i>Personnel</i>		
421100 - PERSONNEL RÉMUNÉRATIONS DUES	7 692,26	2 083,72
428200 - DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	3 678,43	443,00
	11 370,69	2 526,72
<i>Organismes sociaux</i>		
431000 - SÉCURITÉ SOCIALE	2 101,29	574,57
431800 - URSSAF EXPLOITANT		241,00
437200 - CAISSE DE RETRAITE AG2R REUNICA	1 472,54	315,00
438200 - CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	401,58	35,27
	3 975,41	1 165,84
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>		
445870 - TVA SUR FACTURES À ÉTABLIR	125,86	14,13
	125,86	14,13
<i>Autres dettes</i>		
442100 - PRÉLÈVEMENTS À LA SOURCE (IR)	117,02	
	117,02	
Dettes fiscales et sociales	15 588,98	3 706,69
Total	31 338,46	16 570,36
TOTAL PASSIF	35 866,25	44 180,10

Liste simplifiée des immobilisations

Code	Désignation	Date acq.	M T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
201100 FRAIS DE CONSTITUTION								
0000000005	FRAIS DE CONSTITUTION	18/11/22	L 20,00	3 062,16	73,15	612,43	685,58	2 376,58
Total du compte 201100				3 062,16	73,15	612,43	685,58	2 376,58
207000 FONDS COMMERCIAL								
0000000002	ACQUISITION BOULANGERIE	14/10/22	N	1 000,00				1 000,00
Total du compte 207000				1 000,00				1 000,00
215400 MATÉRIEL INDUSTRIEL								
0000000006	2 VITRINES DONT 1 REFRIGEREE	14/10/22	L 20,00	1 000,00	42,78	200,00	242,78	757,22
0000000007	CAISSE ENREGISTREUSE	14/10/22	L 20,00	10,00	0,43	2,00	2,43	7,57
0000000008	CASIER A PAIN SUR MEUBLE	14/10/22	L 20,00	200,00	8,56	40,00	48,56	151,44
0000000009	BATTEUR PETRIN 1993 TYPE FP1506	14/10/22	L 20,00	300,00	12,83	60,00	72,83	227,17
0000000010	PETRIN BMP 024 ANNEE 1990	14/10/22	L 20,00	500,00	21,39	100,00	121,39	378,61
0000000011	FACONNEUSE PESEUSE BALANCELLE	14/10/22	L 20,00	1 100,00	47,06	220,00	267,06	832,94
0000000012	CHAMBRE DE POUSSE BATINOX	14/10/22	L 20,00	700,00	29,94	140,00	169,94	530,06
0000000013	TABLE DESSUS MARBRE SUR PIED FER	14/10/22	L 20,00	500,00	21,39	100,00	121,39	378,61
0000000014	RECHAUD SOFINOR A GAZ 2 FEUX	14/10/22	L 20,00	200,00	8,56	40,00	48,56	151,44
0000000015	LAVE VAISSELLE WINTER HALTER GS 315	14/10/22	L 20,00	700,00	29,94	140,00	169,94	530,06
0000000016	ENSEMBLE DE FOUETS/USTENSILES INOX	14/10/22	L 20,00	200,00	8,56	40,00	48,56	151,44
0000000017	POUBELLE INOX SUR ROULETTES	14/10/22	L 20,00	10,00	0,43	2,00	2,43	7,57
0000000018	CHAMBRE FROIDE NEGATIVE INOX	14/10/22	L 20,00	800,00	34,22	160,00	194,22	605,78
0000000019	SURGELATEUR ENTIEREMENT INOX	14/10/22	L 20,00	800,00	34,22	160,00	194,22	605,78
0000000020	LAMINOIR RONDO DOGE ANNEE 2008	14/10/22	L 20,00	300,00	12,83	60,00	72,83	227,17
0000000021	CHAMBRE FROIDE POSITIVE FRIGNINOX	14/10/22	L 20,00	1 100,00	47,06	220,00	267,06	832,94
0000000022	BATTEUR BONGARD	14/10/22	L 20,00	200,00	8,56	40,00	48,56	151,44
0000000023	2 ETAGERES INOX MURALES 2 PORTES	14/10/22	L 20,00	100,00	4,28	20,00	24,28	75,72
0000000024	TABLE INOX 2 METRES 2 PORTES	14/10/22	L 20,00	300,00	12,83	60,00	72,83	227,17
0000000025	TABLE ARMOIRE INOX	14/10/22	L 20,00	200,00	8,56	40,00	48,56	151,44
0000000026	FOUR	14/10/22	L 20,00	200,00	8,56	40,00	48,56	151,44
0000000027	BALANCE	14/10/22	L 20,00	20,00	0,86	4,00	4,86	15,14
0000000028	PETIT BATTEUR AVEC ACCESSOIRES	14/10/22	L 20,00	50,00	2,14	10,00	12,14	37,86
0000000029	PETITE BALANCE INOX	14/10/22	L 20,00	10,00	0,43	2,00	2,43	7,57
0000000030	TABLE DE TRAVAIL REFRIGEREE	14/10/22	L 20,00	500,00	21,39	100,00	121,39	378,61
0000000031	TABLE MARBRE	19/01/23	L 33,33	428,59		135,72	135,72	292,87
Total du compte 215400				10 428,59	427,81	2 135,72	2 563,53	7 865,06
218100 INSTAL.GALES, AGENCT, AMÉNAGT.DIV.								
0000000001	ALARME ANTI INTRUSION	06/12/22	L 20,00	2 980,00	41,39	596,00	637,39	2 342,61
Total du compte 218100				2 980,00	41,39	596,00	637,39	2 342,61
218200 MATÉRIEL DE TRANSPORT								
0000000003	CITROEN JUMPER	14/10/22	L 20,00	1 100,00	47,06	220,00	267,06	832,94
0000000004	RENAULT KANGOO ELECTRIQUE	14/10/22	L 50,00	2 900,00	310,14	1 450,00	1 760,14	1 139,86
Total du compte 218200				4 000,00	357,20	1 670,00	2 027,20	1 972,80

Liste simplifiée des immobilisations

Report **218200 MATÉRIEL DE TRANSPORT**

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
	Total de la liste simplifiée		21 470,75	899,55	5 014,15	5 913,70	15 557,05
	Répartition des dotations économiques				5 014,15	linéaire dégressif variable	

Comptes Annuels

2023

Détail du compte de résultat

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 14/10/22 au 31/12/22 3 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
707020 - VENTES CONFISERIE/BOISSONS 2	2 375,30	1,40			2 375,30	
707055 - VENTES CONFISERIE/BOISSONS 5.	502,32	0,30			502,32	
	2 877,62	1,69			2 877,62	
Production vendue						
701055 - VENTES PRODUITS 5,5%	156 334,79	91,90	21 928,31	91,88	134 406,48	612,94
701100 - VENTES PRODUITS 10%	7 837,00	4,61	1 938,55	8,12	5 898,45	304,27
708210 - COMMISSION LA POSTE	3 071,24	1,81			3 071,24	
	167 243,03	98,31	23 866,86	100,00	143 376,17	600,73
CHIFFRE D'AFFAIRES	170 120,65	100,00	23 866,86	100,00	146 253,79	612,79
Total	170 120,65	100,00	23 866,86	100,00	146 253,79	612,79
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
607055 - ACHATS MARCHANDISES 5,5%	401,39	0,24			401,39	
607200 - ACHATS MARCHANDISES 20 %	1 324,41	0,78			1 324,41	
	1 725,80	1,01			1 725,80	
Var. Stock de marchandises						
603700 - VARIAT. STOCKS MARCHANDISES	-127,10	-0,07			-127,10	
	-127,10	-0,07			-127,10	
Achats de matières premières						
601020 - ACHATS MATIERES 20%	6 570,00	3,86	1 532,89	6,42	5 037,11	328,60
601055 - ACHATS MATIÈRES 5,5%	60 045,66	35,30	9 573,66	40,11	50 472,00	527,20
602100 - ACHATS DE MATIERES CONSOMM	1 136,50	0,67	840,44	3,52	296,06	35,23
602600 - ACHATS EMBALLAGES	2 646,07	1,56	33,37	0,14	2 612,70	NS
608100 - FRAIS ACCESSOIRES S/MATIÈRES	84,00	0,05	24,00	0,10	60,00	250,00
	70 482,23	41,43	12 004,36	50,30	58 477,87	487,14
Var. Stock de matières premières						
603100 - VARIAT. STOCKS MAT. PREMIÈRES	-2 272,18	-1,34	-1 417,74	-5,94	-854,44	60,27
	-2 272,18	-1,34	-1 417,74	-5,94	-854,44	60,27
Total	69 808,75	41,03	10 586,62	44,36	59 222,13	559,41
MARGE SUR M/SES ET MAT	100 311,90	58,97	13 280,24	55,64	87 031,66	655,35
PRODUITS						
Autres produits						
758000 - PRODUITS DIVERS GESTION COUR	63,99	0,04			63,99	
791410 - TRANSFERT SALAIRES	4 000,00	2,35			4 000,00	
	4 063,99	2,39			4 063,99	
Total	4 063,99	2,39			4 063,99	
CHARGES						
Autres achats et charges externes						
606110 - FOURNITURES ÉLECTRICITÉ	9 436,98	5,55	387,99	1,63	9 048,99	NS
606111 - FOURNITURES EAU	229,55	0,13			229,55	
606112 - FOURNITURES GAZ	205,00	0,12			205,00	
606120 - FOURNITURES COMBUSTIBLES	5 408,34	3,18	2 158,34	9,04	3 250,00	150,58

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 14/10/22 au 31/12/22 3 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
606140 - FOURNITURES GASOIL	5 047,59	2,97	441,96	1,85	4 605,63	NS
606300 - DROGUERIE	28,95	0,02			28,95	
606310 - PETIT MATÉRIEL	232,37	0,14	233,40	0,98	-1,03	-0,44
606400 - ACHATS FOURNITURES ADMINIST	102,63	0,06			102,63	
606800 - VÊTEMENTS DE TRAVAIL			71,60	0,30	-71,60	-100,00
613200 - LOCATIONS IMMOBILIÈRES	4 438,50	2,61			4 438,50	
613502 - LOC TPE	306,00	0,18			306,00	
615200 - ENTRETIEN IMMOBILIER	1 170,00	0,69			1 170,00	
615500 - ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIERS	270,95	0,16			270,95	
615501 - ENTRETIEN ELIS	4 188,65	2,46			4 188,65	
615520 - ENTRETIEN DU MATÉRIEL DE TRA	825,69	0,49	232,37	0,97	593,32	255,33
616000 - PRIMES D'ASSURANCE	3 105,37	1,83	315,30	1,32	2 790,07	884,89
622600 - HONORAIRES	4 290,00	2,52	2 005,00	8,40	2 285,00	113,97
622700 - FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX			42,37	0,18	-42,37	-100,00
623100 - ANNONCES ET INSERTIONS	152,45	0,09	218,73	0,92	-66,28	-30,30
626001 - FRAIS POSTAUX	362,11	0,21	9,35	0,04	352,76	NS
627800 - PRESTATIONS DE SERVICES BANC	353,15	0,21	85,48	0,36	267,67	313,14
627810 - COMMISSIONS CB	142,76	0,08			142,76	
	40 297,04	23,69	6 201,89	25,99	34 095,15	549,75
Impôts, taxes et versements assimilés						
631200 - TAXE D'APPRENTISSAGE - ADMIN I	106,66	0,06	26,13	0,11	80,53	308,19
633300 - FORMATION CONTINUE (ORGANIS	425,08	0,25	143,37	0,60	281,71	196,49
637300 - C.S.G. DÉDUCTIBLE			51,00	0,21	-51,00	-100,00
	531,74	0,31	220,50	0,92	311,24	141,15
Salaires et Traitements						
641100 - SALAIRES APPOINTEMENTS	51 019,72	29,99	4 429,98	18,56	46 589,74	NS
641200 - CONGÉS PAYÉS	3 235,43	1,90	443,00	1,86	2 792,43	630,35
	54 255,15	31,89	4 872,98	20,42	49 382,17	NS
Charges sociales						
645100 - COTISATIONS À L'URSSAF	3 881,66	2,28	155,08	0,65	3 726,58	NS
645320 - COTISATIONS RETRAITES (SALARI	870,59	0,51	33,96	0,14	836,63	NS
645330 - COTISATIONS PRÉVOYANCES	1 418,73	0,83	109,31	0,46	1 309,42	NS
645600 - CH. SOCIALES S/ CONGÉS PAYÉS	366,31	0,22	35,27	0,15	331,04	938,59
646100 - COTISATIONS OBLIGATOIRES EXP	227,00	0,13	49,00	0,21	178,00	363,27
646430 - MADELIN	1 097,01	0,64			1 097,01	
	7 861,30	4,62	382,62	1,60	7 478,68	NS
Amortissements et provisions						
681110 - DOT. AMORT. S/IMMOBIL. INCORP	612,43	0,36	73,15	0,31	539,28	737,22
681120 - DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPOR	4 401,72	2,59	826,40	3,46	3 575,32	432,64
	5 014,15	2,95	899,55	3,77	4 114,60	457,41
Autres charges						
658000 - CHARGES DIVERSES GESTION CO	20,66	0,01	1,23	0,01	19,43	NS
	20,66	0,01	1,23	0,01	19,43	NS
Total	107 980,04	63,47	12 578,77	52,70	95 401,27	758,43
RESULTAT D'EXPLOITATION	-3 604,15	-2,12	701,47	2,94	-4 305,62	-613,80

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 14/10/22 au 31/12/22 3 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Charges financières						
661600 - INTÉRÊTS BANCAIRES	10,00	0,01			10,00	
	10,00	0,01			10,00	
Résultat financier	-10,00	-0,01			-10,00	
RESULTAT COURANT	-3 614,15	-2,12	701,47	2,94	-4 315,62	-615,23
Résultat exceptionnel						
RESULTAT DE L'EXERCICE	-3 614,15	-2,12	701,47	2,94	-4 315,62	-615,23

Comptes Annuels

2023

Dossier de gestion

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 14/10/22 au 31/12/22 3 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	170 121		23 867		74 653	78,20
Ventes de marchandises	2 878	100,00			2 878	
Achats de marchandises	1 726	59,97			1 726	
Variation stock de marchandises	-127	-4,42			-127	
Coût d'achats marchandises vendues	1 599	55,56			1 599	
MARGE COMMERCIALE	1 279	44,44			1 279	
Ventes produits finis et travaux	164 172	98,16	23 867	100,00	68 704	71,97
Ventes de services	3 071	1,84			3 071	
PRODUCTION DE L'EXERCICE	167 243	100,00	23 867	100,00	71 776	75,18
Achats de matières premières	70 482	42,14	12 004	50,30	22 465	46,78
Variation stocks matières	-2 272	-1,36	-1 418	-5,94	3 399	-59,93
Cie de matières et sous-traitance	68 210	40,78	10 587	44,36	25 864	61,08
MARGE DE PRODUCTION	99 033	59,22	13 280	55,64	45 912	86,43
ACTIVITE	170 121	100,00	23 867	100,00	74 653	78,20
MARGE BRUTE GLOBALE	100 312	58,97	13 280	55,64	47 191	88,84
Autres achats et charges externes	40 297	23,69	6 202	25,99	15 489	62,44
VALEUR AJOUTEE	60 015	35,28	7 078	29,66	31 701	111,97
Impôts, taxes et versements assimilés	532	0,31	221	0,92	-350	-39,71
Charges de personnel	62 116	36,51	5 256	22,02	41 094	195,48
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-2 633	-1,55	1 602	6,71	-9 042	-141,09
Reprises s/ charges et Transferts	4 000	2,35			4 000	
Autres produits	64	0,04			64	
Dotations aux amortissements et provision	5 014	2,95	900	3,77	1 416	39,35
Autres charges	21	0,01	1	0,01	16	319,92
RESULTAT D'EXPLOITATION	-3 604	-2,12	701	2,94	-6 410	-228,45
Charges financières	10	0,01			10	
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-3 614	-2,12	701	2,94	-6 420	-228,81
Résultat exceptionnel						
RESULTAT DE L'EXERCICE	-3 614	-2,12	701	2,94	-6 420	-228,81

Dossier de Gestion

Activité et marge

	31/12/2023	%	31/12/2022	%
Ventes de marchandises	2 878	100,00		
Achats de marchandises	1 726	59,97		
Variation de stocks	-127	-4,42		
Coût d'achat des marchandises	1 599	55,55		
Marge commerciale	1 279	44,44		
Production vendue	167 243	100,00	23 867	100,00
Production stockée				
Production immobilisée				
Production de l'exercice	167 243	100,00	23 867	100,00
Achats matières et consommables	70 482	42,14	12 004	50,30
Variation de stocks	-2 272	-1,36	-1 418	-5,94
Sous-Traitance				
Coût de production	68 210	40,78	10 587	44,36
Marge de production	99 033	59,22	13 280	55,64
Activité totale de l'exercice	170 121	100,00	23 867	100,00
Marge globale	100 312	58,97	13 280	55,64

Dossier de Gestion

Bilan récapitulatif

	31/12/2023	%	31/12/2022	%
BILAN ACTIF				
ACTIF IMMOBILISE	15 557	43,38	20 143	45,59
Immobilisations incorporelles	3 377		3 989	
Immobilisations corporelles	12 180		16 154	
Immobilisations financières				
ACTIF CIRCULANT	19 846	55,33	23 590	53,40
Stocks et En-cours	3 817		1 418	
Avances et acomptes versés			390	
Clients	2 570		2 162	
Autres créances	3 347		1 853	
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	10 112		17 769	
COMPTES DE REGULARISATION	463	1,29	447	1,01
Charges constatées d'avance	463		447	
Autres comptes				
TOTAL	35 866	100,00	44 180	100,00

	31/12/2023	%	31/12/2022	%
BILAN PASSIF				
RESSOURCES PROPRES	4 528	12,62	27 610	62,49
Capital	8 142		26 908	
Réserves				
Résultat de l'exercice	-3 614		701	
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Comptes courants d'associés				
Autres fonds propres				
PROVISIONS RISQUES & CHARGES				
EMPRUNTS				
DETTES	31 338	87,38	16 570	37,51
Fournisseurs	15 739		12 864	
Avances & acomptes				
Dettes fiscales & sociales	15 589		3 707	
Autres dettes				
Découverts	10			
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
Autres comptes				
TOTAL	35 866	100,00	44 180	100,00

Dossier de Gestion

Analyse du bilan

	au 31/12/2023	au 31/12/2022
EMPLOIS		
Immobilisations incorporelles	4 062	4 062
Immobilisations corporelles	17 409	16 980
Immobilisations financières		
Charges à répartir		
Réduction des capitaux propres		
Total Brut	21 471	21 042
RESSOURCES		
Capital et réserves	8 142	26 908
Rétention de résultat	5 914	900
Résultat	-3 614	701
Subventions d'investissements		
Provisions réglementées		
Provisions pour risques et charges		
Comptes courants d'associés		
Total Capitaux Propres	10 441	28 509
FONDS DE ROULEMENT PROPRE	-11 029	7 467
Emprunts et dettes assimilées		
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	-11 029	7 467
Stocks	3 817	1 418
Créances clients	2 570	2 162
Autres créances	3 347	2 243
Comptes de régularisation	463	447
Total Créances	10 197	6 269
Dettes fournisseurs	15 739	12 864
Dettes fiscales et sociales	15 589	3 707
Autres dettes		
Comptes de régularisation		
Total Dettes	31 328	16 570
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-21 131	-10 301
Trésorerie active	10 112	17 769
Trésorerie passive	10	
TRESORERIE	10 102	17 769

Dossier de Gestion

Capacité d'autofinancement

	31/12/2023	31/12/2022
Résultat net	-3 614	701
+ Dotations aux amortissements	5 014	900
+ Dotations aux provisions		
+ Dotations pour dépréciation des actifs		
- Reprises sur charges calculées		
- Subventions d'investissement inscrites au C/R		
- Prix de cession d'immobilisations (775)		
+ VNC des immobilisations cédées (675)		
= Capacité d'autofinancement	1 400	1 601

	31/12/2023	31/12/2022
Insuffisance Brute d'Exploitation	-2 633	1 602
+ Transfert de charges	4 000	
+ Autres produits d'exploitation	64	
- Autres charges d'exploitation	21	1
+ Quote-part des opérations faites en commun		
+ Produits financiers		
- Charges financières	10	
+ Produits exceptionnels		
- Charges exceptionnelles		
- Participation des salariés		
- Impôts sur les bénéfices		
= Capacité d'autofinancement	1 400	1 601

Dossier de Gestion

Tableau de financement

	Ressources	Emplois
RESSOURCES		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	1 400	
- Prélèvements personnels		19 468
Autofinancement disponible		18 068
Cessions et réduction de l'actif immobilisé		
Apports personnels		
Nouveaux emprunts et contrats de credit-bail		
Subventions d'investissement		
Total des ressources		
EMPLOIS		
Distributions mises en paiement		
Remboursement de comptes courants		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens pris en cr		429
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Remboursement en capital d'emprunts et contrats de crédit-bail		
Total des emplois		18 496
Variation du fonds de roulement net global		18 496

	31/12/2023	31/12/2022	Besoins	Dégagements
Variation des actifs				
Stocks et en-cours	3 817	1 418	2 399	
Avances et acomptes versés sur commandes		390		390
Comptes clients, comptes rattachés	2 570	2 162	409	
Autres créances	3 347	1 853	1 494	
Comptes de régularisation	463	447	16	
Variation des dettes				
Avances et acomptes reçus sur commandes				
Fournisseurs, comptes rattachés	15 739	12 864		2 876
Dettes fiscales et sociales	15 589	3 707		11 882
Autres dettes				
Comptes de Régularisation				
Besoins de l'exercice en fonds de roulement				10 830
Variation de la trésorerie active	10 112	17 769		7 657
Variations de la trésorerie passive	10			10
Variation nette de trésorerie				7 667
Variation du fonds de roulement net global				18 496

Dossier de Gestion

Du résultat à la trésorerie

	Recettes	Dépenses
Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :		3 614
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie	5 014	
Produits intégrés dans le Résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie		
Plus ou moins-values sur cessions d'immobilisations		
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son cycle d'exploitation	1 400	
Votre entreprise a en plus bénéficié de ressources externes :		
Produits des cessions et réduction des immobilisations financières		
Apports personnels		
Nouveaux emprunts et contrats de crédit-bail contractés sur l'exercice		
Subventions obtenues sur l'exercice		
Total des ressources externes de l'exercice		
Mais votre entreprise doit financer :		
Distributions mises en paiement sur l'exercice		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens financés par crédit-bail)		429
Prélèvements personnels Remboursement de comptes courants		19 468
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts et des contrats de crédit-		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des besoins de financement de l'exercice		19 896
La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à :	17 769	
A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :		728
Cependant, votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :		
Augmentation des stocks		2 399
Diminution des acomptes versés sur commandes	390	
Augmentation de l'en-cours clients		409
Augmentation des autres créances		1 510
Aucune variation des acomptes reçus		
Augmentation de la dette auprès des fournisseurs	2 876	
Augmentation des dettes fiscales et sociales	11 882	
Aucune variation des autres dettes		
Dégagement généré par le financement du cycle d'exploitation	10 830	
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :	10 102	

Dossier de Gestion

Ratios

	31/12/2023	31/12/2022	Evolution
CYCLE D'EXPLOITATION	12 mois	3 mois	
Durée de rotation des stocks (exprimée en jours)	13	6	7
Stock moyen x nombre de jours -----	2 617 x 12 x 30	709 x 3 x 30	
Coût d'achat	69 809	10 587	
Délai de crédit clients (exprimé en jours)	5	8	-3
Créances clients x nombre de jours -----	2570 x 12 x 30	2 162 x 3 x 30	
C.A. TTC	180 508	25 253	
Délai de crédit fournisseurs (exprimé en jours)	46	59	-13
Dettes fournisseurs x nombre de jours -----	15 739 x 12 x 30	12 864 x 3 x 30	
Achats TTC	124 407	19 680	

	31/12/2023	31/12/2022	Variation
STRUCTURE FINANCIERE			
(exprimé en %)			
Autonomie financière (Capitaux propres / Total dettes)	14,45	166,62	-91,33
Endettement financier (Emprunts / Capitaux fixes)			0,00
Solvabilité à court terme (Actif circulant-Stock / Dettes hors emprunt)	52,64	136,51	-61,44

Comptes Annuels

2023

Déclarations fiscales et autres annexes

Désignation de l'entreprise <u>BELLICHA MARVIN</u>						Néant <input type="checkbox"/> *		
Adresse de l'entreprise <u>3 Place Haroy 55300 KOEUR-LA-PETITE</u>								
Numéro SIRET* <u>9 2 1 4 9 5 7 1 9 0 0 0 1 2</u>								
Durée de l'exercice en nombre de mois* <u>12</u>				Durée de l'exercice précédent* <u>3</u>				
						Exercice N clos le <u>31/12/2023</u>		
ACTIF								
						Brut 1		
						Amortissements-Provisions 2		
						Net 3		
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles		Fonds commercial* Autres*	010	1 000	012	1 000	
				014	3 062	016	685	2 376
	Immobilisations corporelles*			028	17 408	030	5 228	12 180
	Immobilisations financières* (1)			040		042		
	Total I (5)			044	21 470	048	5 913	15 557
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*		050	3 689	052	3 689	
		Marchandises *		060	127	062	127	
	Avances et acomptes versés sur commandes			064		066		
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*		068	2 570	070	2 570	
		Autres* (3)		072	3 346	074	3 346	
	Valeurs mobilières de placement			080		082		
	Disponibilités			084	10 111	086	10 111	
	Charges constatées d'avance *			092	463	094	463	
Total II			096	20 309	098	20 309		
Total général (I + II)				110	41 779	112	5 913	35 866
PASSIF								
						Exercice N NET 1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*			120			8 141	
	Écarts de réévaluation			124				
	Réserve légale			126				
	Réserves réglementées*			130				
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*)			131				
	Report à nouveau			134				
	Résultat de l'exercice			136			(3 614)	
	Subventions d'investissement			137				
	Provisions réglementées			140				
	Total I			142			4 527	
Provisions pour risques et charges			Total II		154			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées			156			10	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			164				
	Fournisseurs et comptes rattachés*			166			15 739	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :.....)			169			15 588	
	Produits constatés d'avance			174				
Total III			176			31 338		
Total général (I + II + III)				180			35 866	
RENVOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	(4)	Dont dettes à plus d'un an	195		
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197	(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182	428	
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184		

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise **BELLICHA MARVIN**

Néant *

Exercice N clos le
31/12/2023
I

A - RÉSULTAT COMPTABLE

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		dont export		209		210	2 877
	Production vendue	biens	et livraisons		215		214	164 171
		services*	intracommunautaires		217		218	3 071
	Production stockée* (Variation du stock en produits intermédiaires,)						222	
	Production immobilisée* produits finis et en cours de production						224	
	Subventions d'exploitation reçues						226	
	Autres produits						230	4 063
			Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)				232	174 184
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)						234	1 725
	Variation de stocks (marchandises)*						236	(127)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)						238	70 482
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)*						240	(2 272)
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : - immobilier ;)						242	40 297
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)				243		244	531
	Rémunérations du personnel*						250	54 255
	Charges sociales (cf. renvoi 380)						252	7 861
	Dotations aux amortissements*						254	5 014
	Dotations aux provisions						256	
	Autres charges (dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger*)				259		262	20
			(dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)		260			
		Total des charges d'exploitation (II)				264	177 788	
		1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	(3 604)	
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)						280	
	Produits exceptionnels (IV)						290	
	Charges financières (V)						294	10
	Charges exceptionnelles (VI)		(dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies))		347		300	
			(dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D))		348			
	Impôts sur les bénéfices* (VII)						306	
		2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	(3 614)	
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col. 2		312		314	3 614	
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*				316			
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles				318			
	Provisions non déductibles*				322			
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)				324			
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés		247		Ecart de valeurs liquidatives sur OPC	248	330	
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et levée d'option		(Part des loyers dispensée de réintégration (art.239 sexies D))		249		251		
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						998		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						999		
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997	
	Entreprises nouvelles (44. sexies)		986	ZFU (44. octies A)	987		342	(3 614)
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)		981	JEI (44. sexies A)	989			
	ZRD (44. terdecies)		127	ZRR (44. quindecies)	138	(3 614)		
	Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodecies)		991	Investissements outre-mer	344			
	ZFANG (44 quaterdecies)		345	Zone de développement prioritaire (44 sepdecies)	993			
	Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44 sexdecies)		992					
	Dont divers	Créance due au report en arrière du déficit		346	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647		350
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)		655	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648		
		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies A)		643	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies F)	990		
Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies B)		645	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies G)	649				
			Deduct° exception. simulateur de conduite (art 39 decies E)	641				
		RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2		352		354		
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière :				356			
	Déficits antérieurs reportables :*dont imputés sur le résultat :						360	
		RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2		370		372		

I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *	
ACTIF IMMOBILISÉ												Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400	1 000	402		404		406	1 000				
	Autres	410	3 062	412		414		416	3 062				
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426					
	Constructions	430		432		434		436					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	10 000	442	428	444		446	10 428				
	Installations générales agencements divers	450	2 980	452		454		456	2 980				
	Matériel de transport	460	4 000	462		464		466	4 000				
	Autres immobilisations corporelles	470		472		474		476					
Immobilisations financières		480		482		484		486					
TOTAL		490	21 042	492	428	494		496	21 470				
II		AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES													
Fonds commercial		495		497		498		499					
Autres immobilisations incorporelles		500	73	502	612	504		506	685				
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516					
	Constructions	520		522		524		526					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	427	532	2 135	534		536	2 563				
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	41	542	596	544		546	637				
	Matériel de transport	550	357	552	1 670	554		556	2 027				
	Autres immobilisations corporelles	560		562		564		566					
TOTAL		570	899	572	5 014	574		576	5 913				
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19%, 15 % et 0% pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégréées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values								
					Court terme *	Long terme							
						19 %	15 % ou 12,8 %	0 %					
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧						
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589					
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾		579		Régularisations	590	583	594	595					
TOTAL					596	585	597	599					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : BELLICHA MARVIN

Néant ***I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Fonds commercial	681		683	
Autres mmob. incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques mat. et outillage	730		735	
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT
(Si ce cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B		780

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent ⁽¹⁾	982
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis
Nombre d'opérations sur l'exercice	982 ter
Déficits imputés	983
Déficits reportables	984
Déficits de l'exercice	860
Total des déficits restant à reporter	870

III DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	1 097
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI	325	1 097
dont cotisations facultatives Madelin		
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327	
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant*	380	227
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326	227
N° du centre de gestion agréé	388	
Montant de la TVA collectée	374	10 387
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	11 902
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	397	

⁽¹⁾ Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

Désignation de l'entreprise : BELLICHA MARVIN

Néant *

Exercice ouvert le : 01/01/2023 et clos le : 31/12/2023 Durée en nombre de mois 12

DECLARATION DES EFFECTIFS

Effectifs moyens du personnel	376	3
Dont apprentis	657	1
Dont handicapés	651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861	1

CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE

I Chiffre d'affaires de référence CVAE

Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	170 120
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	105	
TOTAL 1	106	170 120

II Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	115	63
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	
Subventions d'exploitation reçues	113	
Variation positive des stocks	111	2 399
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	4 000
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	
TOTAL 2	144	6 463

III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Achats	121	92 899
Variation négative des stocks	145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	14 861
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	148	20
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante	150	
TOTAL 3	152	107 781

IV Valeur ajoutée produite

Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	137	68 802
-----------------------------	-----------------------------	-----	--------

V Cotisation sur la valeur ajoutée des Entreprises

Valeur Ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF).	117	68 802
-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----	--------

Cadre réservé au-mono établissement au sens de la CVAE

Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330-CVAE.

MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE	020	X	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	022	170 120	
Effectifs au sens de la CVAE	023	3	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026		
Période de référence	024	0 1 / 0 1 // 2 0 2 3 160 3 1 // 1 2 // 2 0 2 3	
Date de cessation	186	/	/

Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD

(liste des personnes ou groupes de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)1 (1)
1Néant *Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'annexe III au C.G.I.)

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

31/12/2023

N° SIRET

9 2 1 4 9 5 7 1 9 0 0 0 1 2

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

BELLICHA MARVIN

ADRESSE (voie)

3 Place Haroy

CODE POSTAL

55300

VILLE

KOEUR-LA-PETITE

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	904	

I – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

II – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032-NOT.

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.L.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

(1)

Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

N° SIRET 9 2 1 4 9 5 7 1 9 0 0 0 1 2

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE BELLICHA MARVIN

ADRESSE (voie) 3 Place Haroy

CODE POSTAL 55300 VILLE KOEUR-LA-PETITE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE 905

Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice 2033-NOT



IMPÔT SUR LE REVENU

Timbre à date du service

Exercice ouvert le	01/01/2023	et clos le	31/12/2023	Régime simplifié d'imposition	X
Option pour la comptabilité super-simplifiée		TVA		Régime Réel normal	
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime)					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de l'exploitant :		Adresse du domicile de l'exploitant :	
BELLICHA MARVIN			
Adresse de la direction de l'entreprise :		Ancienne adresse en cas de changement :	
3 Place Haroy 55300 KOEUR-LA-PETITE			
SIRET	9 2 1 4 9 5 7 1 9 0 0 0 1 2		

B DIVERS

Activités exercés : Boulangerie et boulangerie-pâtisserie	Personne inscrite au répertoire des métiers (cochez la case) <input type="checkbox"/>
-----------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION

	Col. 1	Col. 2
1 Résultat fiscal Bénéfice col. 1, Déficit col. 2 (report XN ou XO du 2058 A ou 370 ou 372 du 2033 B)	0	0
2 Revenus de valeurs et capitaux mobiliers (compris dans les résultats ci-dessus)		
- Revenus exonérés de l'impôt sur le revenu	a	
à déduire : quote-part des frais et charges correspondants	b	
revenus nets exonérés (a - b)	c	
- Revenus soumis à l'impôt sur le revenu	d	
	Total c + d	0
3 Total		
4 Bénéfice imposable (col. 1 - col. 2) ou Déficit déductible (col. 2 - col. 1)		
4 bis Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10 %		
4 ter Revenus compris dans le bénéfice imposable mais exclus de l'assiette de l'acompte du prélèvement à la source (art.204G du CGI)		
- Quote-part de subventions d'équipement, d'indemnités d'assurance compensant la perte d'un élément de l'actif immobilisé et des plus-values à court terme définies à l'article 39 duodecies.	e	
- Moins-values à court terme définies à l'article 39 duodecies.	f	
5 Plus-values		
taxées selon les règles prévues pour les particuliers	à court terme et à long terme exonérées	à long terme imposables au taux de 12,8 %
à long terme différée de 2 ans	dont plus-values à long terme exonérées	dont PVCT (art. 151 septies, art. 151 septies A et 238 quidecies du CGI)

6 Exonérations et Abattements

Entreprise nouvelle art. 44 sexies <input type="checkbox"/>	ZRR art. 44 quidecies <input checked="" type="checkbox"/>	Autres dispositifs <input type="checkbox"/>
ZFU art. 44 octies et 44 octies A <input type="checkbox"/>	Zone franche d'activités (art.44 quaterdecies) <input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises (JEI) <input type="checkbox"/>
Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif (art. 244 quater W) <input type="checkbox"/>		Zone de restructuration de défense (art.44 terdecies) <input type="checkbox"/>
Exonération ou abattement pratiqué sur les plus-values à long terme imposables au taux de 12,8 %		Bassins urbains à dynamiser (BUD) (art.44 sexdecies) <input type="checkbox"/>
sur le bénéfice professionnel (3 614)		Zone de développement prioritaire (art. 44 sepdecies) <input type="checkbox"/>

7 BIC non professionnels (2031Bis) a - BÉNÉFICE	b - DÉFICIT	Moins-values à court terme (art. 39 duodecies)
Plus-values à court terme, subventions d'équipement et indemnités d'assurance pour perte d'un élément d'actif (art. 39 duodecies)	Exonération ou abattement pratiqué sur le bénéfice non professionnel (art. 44 sexies et suivants)	Plus-values nettes à long terme imposable à 12,8%

8 **Régime des sociétés de personnes**

Cadre réservé aux sociétés de personnes dont les associés sont des personnes morales soumises à l'impôt sur le revenu et d'autres à l'impôt sur les sociétés.

Résultat fiscal issu du mode de calcul de l'impôt sur les sociétés

9 **Comptabilité informatisée** L'entreprise dispose t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI Si oui, indication du logiciel utilisé : Cegid Expert Comptabilité

D Contribution temporaire de solidarité Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %

ATTENTION : toutes les entreprises soumises à un régime réel d'imposition en matière de résultats ont l'obligation de déposer leur déclaration de résultats et ses annexes par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration prévue par l'article 1738 du code général des impôts. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. La notice 2033-NOT-SD est accessible sur le site www.impots.gouv.fr

Nom et coordonnées	ECF	Visa : CGA/OMGA	Viseur ou certificateur conventionné
- du prestataire :			
- du comptable : SA YZICO - VERDUN 1 Rue Daniel Mornet 55100 VERDUN			Tél : 03 29 86 01 90
- du conseil :			Tél :
- du CGA/OMGA, du viseur ou du certificateur conventionné :			Tél :
- N° d'agrément :			

Désignation de l'entreprise : **BELLICHA MARVIN**
(À ne remplir que sur les exemplaires en continu)

et date de clôture de l'exercice : 31/12/2023

E RÉPARTITION DES BÉNÉFICES ET DES DÉFICITS DES SOCIÉTÉS (voir renvois page 4)

Répartition des résultats entre les associés personnes morales

Identification, adresse des associés personnes morales	SIREN	Quote-part du bénéfice ou du déficit	Quote-part des plus-values imposables au taux réduit

Répartition des résultats entre les associés personnes physiques

Nom, Prénom, adresse, qualité des associés personnes physiques	Associé ayant la qualité de gérant	N° fiscal (SPI)	Date et lieu de naissance	Quote-part du bénéfice ou du déficit professionnel	Quote-part du bénéfice ou du déficit non professionnel	Quote-part des plus-values imposables au taux réduit

Sociétés en commandite simple montant des bénéfices distribués aux commanditaires au cours de l'année 0

F RELEVÉ DE CERTAINS FRAIS GÉNÉRAUX

Cette rubrique ne concerne que les entreprises individuelles, elle doit être remplie lorsque ces frais excèdent, par exercice: 3 000 € pour les cadeaux ou 6 100 € pour les frais de réception

Les autres entreprises doivent utiliser, le cas échéant, le relevé de frais généraux n° 2067.

Exercice

Montant des : {
- Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises).
- Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement.

G DIVERS

NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS. (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

H CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

RÉMUNÉRATIONS	Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les D.A.D.S. et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur la DADS 1 ou modèle 2460 de 2014, montant total des bases brutes fiscales inscrites dans la colonne 18A. Ils doivent être, le cas échéant, majorés des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées dans la colonne 20 C au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés. Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages Montant des prélèvements financiers effectués à titre personnel au cours de l'exercice (*) Montant des apports en capital ou des versements en compte courant faits au cours de l'exercice (*) (*) À remplir par les entreprises passibles de l'impôt sur le revenu et dispensées de bilan.	51 020

Cette rubrique concerne les entreprises qui optent pour le régime simplifié d'imposition et qui entendent se placer sous le régime d'exonération des plus-values. En exerçant pour la première fois l'option pour le régime simplifié, elles peuvent déterminer, en franchise d'impôt, les plus-values acquises à la date de prise d'effet de cette option pour les éléments non amortissables de leur actif immobilisé. Dans cette hypothèse, il conviendra de joindre à la déclaration 2031-SD une note rédigée sur papier libre portant indication détaillée de la nature et de la valeur des éléments non amortissables réévalués et de la méthode de réévaluation.

PLUS-VALUES ACQUISES EN FRANCHISE D'IMPÔT

Nature des immobilisations non amortissables	Valeur réévaluée	Prix d'acquisition	Plus-value

Il convient de reporter chaque année le montant de la plus-value acquise en franchise d'impôt

I BIC NON PROFESSIONNELS

	Bénéfice	Déficit
Locations meublées non professionnelles soumises aux contributions sociales par les organismes de sécurité sociale		
Autres locations meublées non professionnelles		
Location gérance		
Membre non professionnel de copropriété de cheval de course ou d'étalon		
Autres BIC non professionnels		
Résultat avant imputation des déficits antérieurs	à reporter case 7a	à reporter case 7b

